

# Plaquette

Ecole de Production Industrie Saône et Loire

31/08/2024

Ce document contient 29 pages



## Ecole de Production Industrie Saône et Loire

Période du 01/09/2023 au 31/08/2024 (Bilan)

## Sommaire

<b>1</b>	<b><i>Comptes annuels</i></b>	<b>3</b>
1.1	Bilan Actif	4
1.2	Bilan Passif	5
1.3	Compte de résultat	6
1.4	Annexe	8
<b>2</b>	<b><i>Déclaration et liasse fiscale</i></b>	<b>20</b>
2.1	2033-A Bilan (ex.décl.)	21
2.2	2033-B Compte de résultat	22
2.3	2033-C Immob. Amort. + ou -values	23
2.4	2033-D Prov.amort.dérog.déf.report.	25
2.5	Prov. non déduct. réint.déduct.	26
2.6	2033-E Détermination VA produite	27
2.7	2033-F Capital social	28
2.8	2033-G Filiales	29

# Comptes annuels



## Ecole de Production Industrie Saône et Loire

Actif			Au 31/08/2024			Au 31/08/2023
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de recherche et développement				
	Immobilisations corporelles	Donations temporaires d'usufruit				
		Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires <sup>(1)</sup>	7 429	7 429		
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
	TOTAL		7 429	7 429		
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions				
		Inst.techniques, mat.out.industriels	969 502	503 193	466 308	560 882
Immobilisations corporelles en cours		364 235		364 235		
TOTAL		1 333 738	503 193	830 544	560 882	
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés						
Immobilisations financières <sup>(2)</sup>	Participations et créances rattachées					
	Autres titres immobilisés	1 555		1 555	1 555	
	Prêts					
	Autres	1 250		1 250	1 250	
TOTAL		2 805		2 805	2 805	
Total I		1 343 973	510 623	833 349	563 688	
Actif circulant	Stocks et en cours					
	Créances <sup>(3)</sup>	Créances clients, usagers et comptes rattachés	11 026		11 026	22 249
		Créances reçues par legs ou donations				
		Autres	187 468		187 468	138 981
	TOTAL		198 495		198 495	161 231
	Divers	Valeurs mobilières de placement				
		Instruments de trésorerie				
Disponibilités		525 385		525 385	624 271	
		4 855		4 855	4 274	
Total II		728 736		728 736	789 776	
Frais d'émission des emprunts III						
Primes de remboursement des emprunts IV						
Ecart de conversion Actif V						
TOTAL DE L'ACTIF (I+II+III+IV+V)		2 072 709	510 623	1 562 086	1 353 465	
Renvois	(1) Dont droit au bail (2) Part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières (3) et (4) Dont à plus d'un an (brut)					

## Ecole de Production Industrie Saône et Loire

Passif		Au 31/08/2024	Au 31/08/2023
Fonds propres	<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires	250	250
	Écarts de réévaluation		
	<b>Réserves</b>		
	Réserves statutaires ou contractuelles	199 051	153 459
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)		73 133	45 591
Situation nette (sous-total)		272 434	199 301
Fonds propres consommables			
Subventions d'investissement		701 971	509 393
Provisions réglementées			
Total I		974 405	708 694
Autres fonds propres	Montant des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total I bis			
Fonds dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés		
Total II			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total III			
Dettes	Emprunts obligataires et assimilés		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit <sup>(1)</sup>	78 928	99 871
	Emprunts et dettes financières diverses <sup>(2)</sup>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	111 557	60 254
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	39 666	21 000
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	105 750	
	Autres dettes	817	817
	Instruments de trésorerie		
	Produits constatés d'avance	250 960	462 827
Total IV		587 680	644 770
Écart de conversion Passif V			
TOTAL DU PASSIF (I+I bis+II+III+IV+V)		1 562 086	1 353 465
Renvois	(1) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(2) Dont emprunts participatifs		

## Ecole de Production Industrie Saône et Loire

		Du 01/09/2023 Au 31/08/2024 12 mois	Du 01/09/2022 Au 31/08/2023 12 mois
Produits d'exploitation	Cotisations	900	950
	Ventes de biens et services		
	Ventes de biens	96 708	89 830
	<i>dont ventes de dons en nature</i>		
	Ventes de prestations de service		
	<i>dont parrainages</i>		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	492 833	363 201
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits	0	-4 630
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I		590 443	449 352
Charges d'exploitation	Achats de marchandises		
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes (1)	303 648	227 285
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	2 643	1 720
	Salaires et traitements	138 465	121 881
	Charges sociales	50 862	41 477
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations	90 689	100 886
	Dotations aux provisions		
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges	165	0
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II		586 476	493 251
1. Résultat d'exploitation (I-II)		3 966	-43 898

## Ecole de Production Industrie Saône et Loire

		Du 01/09/2023 Au 31/08/2024 12 mois	Du 01/09/2022 Au 31/08/2023 12 mois
Produits financiers	De participations D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	5 603	64
	<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS III</b>	<b>5 603</b>	<b>64</b>
Charges financières	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	2 119	2 585
	<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIERES IV</b>	<b>2 119</b>	<b>2 585</b>
<b>2. Résultat financier (III-IV)</b>		<b>3 484</b>	<b>-2 521</b>
<b>3. Résultat courant avant impôt (I-II+III-IV)</b>		<b>7 451</b>	<b>-46 420</b>
Produits exceptionnels	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	1 000 87 278	801 81 882 31 000
	<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS V</b>	<b>88 278</b>	<b>113 683</b>
Charges exceptionnelles	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	3 884	12 123
	<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES VI</b>	<b>3 884</b>	<b>12 123</b>
<b>4. Résultat exceptionnel (V-VI)</b>		<b>84 394</b>	<b>101 559</b>
Participation des salariés aux résultats VII			
Impôts sur les bénéfices VIII		18 712	9 548
<b>Total des produits (I + III + V)</b>		<b>684 325</b>	<b>563 099</b>
<b>Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)</b>		<b>611 192</b>	<b>517 508</b>
<b>EXCÉDENT OU DÉFICIT</b>		<b>73 133</b>	<b>45 591</b>
<b>Évaluation des contributions volontaires en nature</b>			
Contributions volontaires en nature			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat		4 264	4 997
<b>Total</b>		<b>4 264</b>	<b>4 997</b>
Charges des contributions volontaires en nature			
Secours en nature			
Mises à disposition gratuite de biens			
Prestations en nature			
Personnel bénévole		4 264	4 997
<b>Total</b>		<b>4 264</b>	<b>4 997</b>

# ASS Ecole de production Industrie S&L

Annexe aux comptes annuels  
Date de clôture : 31/08/2024



## Table des matières

<b>1</b>	<b>Faits caractéristiques de l'exercice</b>	<b>2</b>
1.1	Événements principaux	2
1.2	Description de l'activité et des moyens de l'association	2
1.3	Principes, règles et méthodes comptables	2
1.3.1	Présentation des comptes	2
1.3.2	Méthode générale	3
1.3.3	Informations à caractère fiscal	3
<b>2</b>	<b>Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat</b>	<b>4</b>
2.1	Actif immobilisé	4
2.1.1	État de l'actif immobilisé (brut)	5
2.1.2	Amortissements de l'actif immobilisé	6
2.2	Fonds associatifs	7
2.2.1	Le résultat de l'exercice	7
2.2.2	Autres fonds associatifs	7
2.2.3	Subventions d'investissement	8
2.2.4	Subventions d'exploitation	8
2.3	État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice	9
<b>3</b>	<b>Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan</b>	<b>11</b>
3.1	Engagements financiers donnés et reçus	11
3.1.1	Les engagements de retraites et avantages assimilés	11
<b>4</b>	<b>Informations relatives à l'effectif</b>	<b>11</b>
<b>5</b>	<b>Contributions volontaires en nature</b>	<b>11</b>

# **1 Faits caractéristiques de l'exercice**

## **1.1 Evénements principaux**

En septembre 2024, une nouvelle Ecole De Production ouvrira sur Le Creusot. Cette implantation permettra de répondre aux besoins exprimés par les industries du nucléaire locales afin d'apporter une réponse complémentaire à leurs problématiques de compétences sur les métiers en tension. Le dispositif s'adressera aux salariés, aux demandeurs d'emploi, aux jeunes scolaires, aux alternants sur les métiers d'usinage, soudage et maintenance.

Des immobilisations en cours sont comptabilisées dans le cadre de ce projet pour un montant de 364 K€.

## **1.2 Description de l'activité et des moyens de l'association**

L'Ecole De Production de Chalon (EDPC) a été créée en décembre 2016.

Les membres fondateurs sont : EDF et UIMM.

Elle a pour objet :

- la gestion d'une école, établissement d'enseignement privé hors contrat,
- l'animation de l'ensemble des acteurs du territoire autour de cette école,
- la formation de jeunes professionnels en usinage, mécanique, robinetterie, etc.

L'objectif de l'Ecole de Production est d'aider des jeunes en grande difficulté avec le système éducatif traditionnel à s'insérer dans le monde de l'entreprise et du travail. L'enseignement est ancré dans le concret : les jeunes, accompagnés de leur enseignant maître-professionnel, répondent à de commandes réelles, passées par des clients, particuliers ou industriels.

## **1.3 Principes, règles et méthodes comptables**

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement ANC 2014-03.

### **1.3.1 Présentation des comptes**

Les documents dénommés états financiers comprennent :

- le bilan,
- le compte de résultat,
- l'annexe.

### 1.3.2 Méthode générale

Le règlement ANC 2018-06 s'applique aux comptes afférents aux exercices ouverts à compter du 1<sup>er</sup> janvier 2020.

Les comptes annuels de notre entité pour cet exercice clos au 31/08/2024 ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce, aux dispositions spécifiques applicables du règlement ANC 2018-06 et, à défaut d'autres dispositions spécifiques, à celles du règlement ANC 2014-03 relatif au plan comptable général.

L'Ecole de Production avait opté pour l'application **par anticipation** de la nouvelle réglementation comptable ANC n° 2018-06 des associations, relative notamment au traitement des subventions d'investissements.

### 1.3.3 Informations à caractère fiscal

L'Ecole de Production est soumise à l'impôt sur les sociétés.

## **2 Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat**

### **2.1 Actif immobilisé**

A leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

- Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition ;
- Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production ;
- Les actifs acquis à titre gratuit sont comptabilisés à leur valeur vénale ;
- Les actifs acquis par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale.

Les subventions obtenues le cas échéant pour l'acquisition ou la production d'un bien (actif non financier) sont sans incidence sur le calcul du coût des biens financés.

## 2.1.1 État de l'actif immobilisé (brut)

	Immobilisations	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur fin exercice
Incorporelles	Frais d'établissement et de développement – <b>TOTAL I</b>	-	-	-	-
	Autres postes d'immobilisations incorporelles – <b>TOTAL II</b>	7 429	-	-	7 429
Corporelles	Terrains	-	-	-	-
	Construction sur sol propre	-	-	-	-
	Construction sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. Gales, agencts et am. Des constructions	-	-	-	-
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	755 923	-	10 221	745 703
	Installations générales, agencements, aménagements divers	199 524	-	-	199 524
	Matériel de transport	-	-	-	-
	Matériel de bureau et mobilier informatique	25 126	-	850	24 276
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	-	364 236	-	364 236
	Avances et acomptes	-	-	-	-
	<b>TOTAL III</b>	<b>980 573</b>	<b>364 236</b>	<b>11 071</b>	<b>1 333 738</b>
Financière	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	-	-	-	-
	Autres titres immobilisés	1 555	-	-	1 555
	Prêts et autres immobilisations financières	1 250	-	-	1 250
	<b>TOTAL IV</b>	<b>2 805</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2 805</b>
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)</b>	<b>990 808</b>	<b>364 236</b>	<b>11 071</b>	<b>1 343 973</b>

## 2.1.2 Amortissements de l'actif immobilisé

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement – TOTAL I		-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles – TOTAL II		7 429	-	-	7 429
Terrains		-	-	-	-
Constructions	Sur sol propre	-	-	-	-
	Sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. Générales, agencements et aménagements des constructions	-	-	-	-
Installations techniques, matériel et outillage industriels		361 870	76 686	6 526	432 031
Autres immobilisations corporelles	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	41 018	10 116	-	51 134
	Matériel de transport	-	-	-	-
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	16 803	3 887	660	20 029
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
TOTAL III		419 691	90 689	7 186	503 194
TOTAL GÉNÉRAL. (I+II+III)		427 120	90 689	7 186	510 623

### 2.1.2.1 Durées d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Concessions et droits similaires	Linéaire	2 ans
Matériel et outillage	Linéaire	3 à 10 ans
Installations générales	Linéaire	10 et 20 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 et 5 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	5 et 10 ans

## 2.2 Fonds associatifs

### 2.2.1 Le résultat de l'exercice

Il se compose de :

73 134 € : résultat définitivement acquis à l'organisme.

### 2.2.2 Autres fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	Solde à la fin de l'exercice
Apport avec droit de reprise	250			250

### 2.2.3 Subventions d'investissement

Organisme	Biens subventionnés	Montant subvention	Amortissement des immobilisations financées	
			Mode	Durée
FAPE EDF	Véhicule	25 000 €	Linéaire	5 ans
BFC	Tour Haas ST-20Y	72 428 €	Linéaire	10 ans
RBFC	DMG Mori Tour + Fanuc Robodrill	120 120 €	Linéaire	10 ans
TOTAL	Travaux d'extension	170 000 €	Linéaire	20 ans
EDF	Fraiseuses	95 000 €	Linéaire	10 ans
DEPARTEMENT 71	Aménagement des locaux	20 000 €	Linéaire	20 ans
RBFC	Machine usinage HAAS	96 744 €	Linéaire	10 ans
EDF	Digitalisation de l'école	10 500 €	Linéaire	2 à 10 ans
TOTAL	Compresseur + scie + 4 Tour CUT	100 000 €	Linéaire	10 ans
BFC	Tour CNC HAAS	88 763 €	Linéaire	10 ans
BFC	Mazoyer + Chaises + Tables + Armoires + Chaises	10 000 €	Linéaire	5 ans
BRAGEAC	Machine de production	20 000 €	Linéaire	10 ans
RBFC	Tour CNC HAAS ST-10	64 660 €	Linéaire	10 ans
BPI	Presse, cisaille, fraise scie, laser, ordinateurs, mobilier...	177 747 €	En cours	-
FONDATION TOTAL ENERGIE	Presse, cisaille, fraise scie, laser, mobilier, câblage	100 000 €	En cours	-
FONDS DE DOTATION EDPD	Téléphone, ordinateurs	1 964 €	En cours	-
TOTAL		1 172 926 €		

### 2.2.4 Subventions d'exploitation

La subvention de fonctionnement versée par l'Etat (par l'intermédiaire de la Fédération des Ecoles de Production) a été comptabilisée au troisième trimestre 2024 à hauteur de 69 181 € en lien avec les dépenses de fonctionnement rattachées à cette subvention.



## 2.3 État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

ETAT DES CREANCES		Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	-	-	-
	Prêts	-	-	-
	Autres immobilisations financières	1 250	-	1 250
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	-	-	-
	Autres créances clients	11 027	11 027	-
	Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie*	Provisions pour dépréciation antérieurement constituée*	-	-
	Personnel et comptes rattachés	-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	64 125	-
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-
		Divers	-	-
	Groupe et associés	-	-	-
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	123 344	123 344	-
	Charges constatées d'avance	4 855	4 855	-
TOTAL		204 601	203 351	1 250

Prêts Accordés en cours d'exercice	-
Remboursements obtenus en cours d'exercice	-

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles		-	-	-	-
Autres emprunts obligataires		-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 1 an maximum à l'origine	78 929	18 571	60 357	-
	à plus d'1 an à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes financières divers		-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés		111 557	111 557	-	-
Personnel et comptes rattachés		15 145	15 145	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		11 519	11 519	-	-
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	11 551	11 551	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	554	554	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-	-
	Autres impôts, taxes et assimilés	898	898	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		105 750	105 750	-	-
Groupe et associés		-	-	-	-
Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres)		818	818	-	-
Dettes représentative de titres empruntés ou remis en garantie		-	-	-	-
Produits constatés d'avance		250 960	250 960	-	-
<b>TOTAL</b>		<b>587 680</b>	<b>527 323</b>	<b>60 357</b>	<b>-</b>

Emprunts souscrits en cours d'exercice	-
Emprunts remboursés en cours d'exercice	20 943
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques à la clôture	-

### 3 Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan

#### 3.1 Engagements financiers donnés et reçus

Nature de l'engagement	Montant de l'emprunt à la clôture de l'exercice
Engagements donnés : Nantissement des parts Somudimec (1 403 €)	0

##### 3.1.1 Les engagements de retraites et avantages assimilés

Les engagements sont considérés comme non significatifs compte tenu de l'effectif moyen et de son ancienneté.

### 4 Informations relatives à l'effectif

L'effectif moyen salarié de l'entité se décompose ainsi, par catégorie.

	Personnel salarié
Cadres	-
Employés	4
<b>TOTAL</b>	<b>4</b>

### 5 Contributions volontaires en nature

Les contributions volontaires en nature ont fait l'objet d'une comptabilisation dans les comptes. Celles-ci correspondent aux heures effectuées par Fabrice Murat (mission de présidence) et Béatrice Perrin Leconte (mission de promotion) au profit de l'Ecole de Production sur la période de l'exercice comptable clos au 31.08.2024.

Le nombre d'heures a été évalué au coût horaire moyen d'un cadre en France (environ 30 € bruts de l'heure), auquel ont été ajoutées 40 % de charges patronales, soit un coût horaire chargé d'environ 42 €, ce qui donne un total de 4 264 €.

# Déclaration et liasse fiscale



Désignation de l'entreprise <u>ASS Ecole de Production Industrie S&amp;L</u>										Néant <input type="checkbox"/> *					
Adresse de l'entreprise <u>75 Grande Rue Saint Cosme 71100 CHALON SUR SAONE</u>															
SIREN		<div>8</div> <div>2</div> <div>8</div> <div>6</div> <div>7</div> <div>3</div> <div>6</div> <div>6</div> <div>5</div>			Durée de l'exercice en nombre de mois * <u>12</u>		Durée de l'exercice précédent * <u>12</u>								
										Exercice N clos le <u>31 10 2024</u>					
<b>ACTIF</b>										Brut 1		Amortissements-Provisions 2		Net 3	
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles	Fonds commercial *		010		012									
		Autres *		014	7429	016	7429								
	Immobilisations corporelles *		028	1333738	030	503193	830544								
	Immobilisations financières * (1)		040	2805	042		2805								
	<b>Total I (5)</b>				044	1343973	048	510623	833349						
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *		050		052									
		Marchandises *		060		062									
	Avances et acomptes versés sur commandes		064		066										
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés *		068	11026	070		11026							
		Autres * (3)		072	187468	074		187468							
	Valeurs mobilières de placement		080		082										
	Disponibilités		084	525385	086		525385								
	Charges constatées d'avance *		092	4855	094		4855								
	<b>Total II</b>				096	728736	098		728736						
	<b>Total général (I+II)</b>				110	2072709	112	510623	1562086						
<b>PASSIF</b>										Exercice N 1		NET			
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *				120		250								
	Écarts de réévaluation				124										
	Réserve légale				126										
	Réserves réglementées *				130										
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants *)			131		) 132	199051								
	Report à nouveau				134										
	Résultat de l'exercice				136		73133								
	Subventions d'investissement				137		701971								
	Provisions réglementées				140										
	<b>Total I</b>					142		974405							
Provisions pour risques et charges					<b>Total II</b>	154									
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées				156		78928								
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				164										
	Fournisseurs et comptes rattachés *				166		111557								
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA : .....)			169	553	) 172	39666								
	Comptes courants d'associés				173										
	Autres dettes				175		106567								
	Produits constatés d'avance				174		250960								
	<b>Total III</b>					176		587680							
<b>Total général (I + II + III)</b>					180		1562086								
RENVOIS	(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4)	Dont dettes à plus d'un an	195	60357							
	(2)	Dont créances à plus d'un an	197		(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	364235							
	(3)	Dont compte courant d'associés débiteurs	199			Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184	146							

Désignation de l'entreprise ASS Ecole de Production Industrie S&amp;L

Néant ☐ \*

Exercice N clos le

**A – RÉSULTAT COMPTABLE**

3 1 0 8 | 2 0 2 4 |

PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *			209		210	
	Production vendue {	Biens	dont export et livraisons	215		214	96708
		Services *	intracommunautaires	217		218	
	Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)					222	
	Production immobilisée *					224	
	Subventions d'exploitations reçues					226	492833
	Autres produits					230	900
	<b>Total des produits d'exploitation hors TVA (I)</b>					232	590443
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)					234	
	Variation de stocks (marchandises) *					236	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)					238	31720
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					240	
	Autres charges externes * : (dont crédit-bail : - mobilier : ..... - immobilier : ..... )					242	271928
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle, CFE et CVAE *	243	1015			244	2643
	Rémunérations du personnel *					250	138465
	Charges sociales (cf. renvoi 380)					252	50862
	Dotations aux amortissements *					254	90689
						255	
						256	
	Autres charges {	dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *	259			262	165
		dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles	260	7460			
	<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>					264	586476
<b>1 – RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)</b>							270 3966
	<b>Produits financiers (III)</b>	280	5603			<b>Charges financières (V)</b>	294 2119
						<b>Produits exceptionnels (IV)</b>	290 88278
	<b>Charges exceptionnelles (VI) {</b>						300 3884
		dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	347				
		dont amortissements exceptionnels de 25 % des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	348				
	<b>Impôt sur les bénéfices (VII)</b>					306	18712
<b>2 – BÉNÉFICES OU PERTES : Produits (I + III + IV) – Charges (II + V + VI + VII)</b>							310 73133
<b>B – RÉSULTAT FISCAL</b>							314
	Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2			312	73133		
RÉINTÉGRATIONS	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *			316			
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles			318			
	Provisions non déductibles *			322			
	Impôts et taxes non déductibles * (cf. page 7 de la notice n° 2033-NOT-SD)			324	18712		
	Divers* dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247				330	
			Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC	248			
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option		( Part de loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)	249		251	
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			998			
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			999			
DÉDUCTIONS	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			997			
	Entreprises nouvelles (44 sexies)	986		ZFU - TE (44 octies A)	987		342
	Reprise d'entreprises en difficulté (44 septies)	981		JEI (44 sexies A)	989		
	ZRD (44 terdecies)	127		ZRR (44 quindecies)	138		
	Bassins d'emploi à redynamiser (44 duodecies)	991		Investissements et souscriptions outre-mer	344		
	ZFANG (44 quaterdecies)	345		ZDP (44 septdecies)	993		
	BUD (44 sexdecies)	992					
	Créance due au titre du report en arrière du déficit			346		350	
	Déduction exceptionnelle (art. 39 decies)			655			
	Déduction exceptionnelle (art. 39 decies A)			643			
	Déduction exceptionnelle (art. 39 decies B)			645			
	Déduction exceptionnelle (art. 39 decies C)			647			
	Déduction exceptionnelle (art. 39 decies D)			648			
	Déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art. 39 decies E)			641			
	Déductions exceptionnelles (art. 39 decies F)			990			
	Déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)			649			
<b>RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS</b>							352 91845
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises I.S. seulement) *			356			
	Déficits antérieurs reportables * ..... dont imputés sur le résultat :					360	
<b>RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS</b>							370 91845

\* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD

Formulaire obligatoire (article 302 septies A bis du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : ASS Ecole de Production Industrie S&L 31082024

Néant ☐ \*

I		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale *	
ACTIF IMMOBILISÉ												Valeur d'origine des immo- bilisations en fin d'exercice	
Immobilisations incorporelles	{	Fonds commercial	400		402		404		406				
		Autres	410	7429	412		414		416	7429			
Immobilisations corporelles	Terrains		420		422		424		426				
	Constructions		430		432		434		436				
	Installations techniques matériel et outillage industriels		440	755923	442		444	10220	446	745702			
	Installations générales agencements divers		450	199523	452		454		456	199523			
	Matériel de transport		460		462		464		466				
	Autres immobilisations corporelles		470	25126	472	364235	474	850	476	388511			
Immobilisations financières			480	2805	482		484		486	2805			
TOTAL			490	990807	492	364235	494	11070	496	1343973			

II		AMORTISSEMENTS		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Fonds commercial				495		497		498		499	
Autres immobilisations incorporelles				500	7429	502		504		506	7429
Immobilisations corporelles	Terrains			510		512		514		516	
	Constructions			520		522		524		526	
	Installations techniques matériel et outillage industriels			530	361870	532	76686	534	6525	536	432030
	Installations générales, agencements, aménagements divers			540	41017	542	10116	544		546	51133
	Matériel de transport			550		552		554		556	
	Autres immobilisations corporelles			560	16802	562	3886	564	660	566	20029
TOTAL				570	427119	572	90689	574	7186	576	510623

III		PLUS-VALUES, MOINS-VALUES		(19 %, 15 % et 0 % pour les entreprises à l'IS, 12,8 % pour les entreprises à l'IR) (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)												
Immobilisations	Valeur d'actif *		Amortissements *		Valeur résiduelle		Prix de cession *		Plus ou moins-values							
	①	②	③	④	⑤	Court terme *					Long terme					
						19 % ⑥		15 % ou 12,8 % ⑦			0 % ⑧					
Voir détail en annexe																
TOTAL	578	11070	580	7186	582	3884	584	146	586	-3738	581		587		589	
Plus-values taxables à 19 % <sup>(1)</sup>					579		Régularisations		590		583		594		595	
TOTAL									596	-3738	585		597		599	

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT-SD

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 210F et 208C du CGI. Joindre un état établi selon le même modèle, indiquant les modalités de calcul de ces plus-values.

III	(19 %, 15 % et 0 % pour les entreprises à l'IS, 12,8 % pour les entreprises à l'IR) (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)								
Immobili- sations	Libellé	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values			
						Court terme *	Long terme		
							19 %	15 % ou 12,8 %	0 %
1	FRAISEUSE VHF 1.1 PROTOFORM	10220	6525	3694	146	-3548			
2	RENE PIERRE - BABY FOOT	850	660	189		-189			
3									
4									
5									
6									
7									
8									
9									
10									
11									
12									
13									
14									
15									
16									
17									
	TOTAL	11070	7186	3884	146	-3738			
		578	580	582	584	586	581	587	589

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT-SD  
(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 210F et 208C du CGI. Joindre un état établi selon le même modèle, indiquant les modalités de calcul de ces plus-values.



Désignation de l'entreprise : ASS Ecole de Production Industrie S&L										31082024				Néant <input type="checkbox"/> *	
I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES															
A NATURE DES PROVISIONS				Montant au début de l'exercice			Augmentations : dotations de l'exercice			Diminutions reprises de l'exercice			Montant à la fin de l'exercice		
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires		600		602		604			606					
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %		601		603		605			607					
	Autres provisions réglementées *		610		612		614			616					
Provisions pour risques et charges			620		622		624			626					
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations		630		632		634			636					
	Sur stocks et en cours		640		642		644			646					
	Sur clients et comptes rattachés		650		652		654			656					
	Autres provisions pour dépréciation		660		662		664			666					
TOTAL			680		682		684			686					
B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES										C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT (Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)					
	Dotations				Reprises										
Fonds commercial	681			683											
Autres im. incorporelles	700			705											
Terrains	710			715											
Constructions	720			725											
Inst. techniques mat. et outillage	730			735											
Inst. générales, agencements amén. div.	740			745											
Matériel de transport	750			755											
Autres immobilisations corporelles	760			765											
TOTAL			770		775		TOTAL à reporter ligne 322 du tableau n° 2033-B-SD			780					
II DÉFICITS REPORTABLES															
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent					982										
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)					982 bis										
Nombre d'opérations sur l'exercice					982 ter										
Déficits imputés					983										
Déficits reportables					984										
Déficits de l'exercice					860										
Total des déficits restant à reporter					870										
III DIVERS															
Primes et cotisations complémentaires facultatives			dont montant déductible des cotisations facultatives en application du I de l'art. 154 bis dont Madelin			325				381					
			dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite			327									
Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant *			dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS			326				380					
N° du centre de gestion agréé										388					
Montant de la TVA collectée										374	19149				
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)										378	11325				
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant										399	0				
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice										398					
Montant de l'invest. reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI										397					

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent.

\* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD.

## PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES

Annexe 2033-D

cadre C

Désignation de l'entreprise : ASS Ecole de Production Industrie S&L

Exercice N clos le : 31082024

NATURE		DOTATIONS	REPRISES
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour litiges		
	Provisions pour garanties données aux clients		
	Provisions pour pertes sur marchés à terme		
	Provisions pour amendes et pénalités		
	Provisions pour pertes de change		
	Provisions pour pensions		
	Provisions pour impôts		
	Provisions pour renouvellement des immobilisations		
	Provisions pour gros entretien, grandes révisions		
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés		
	Autres provisions		
	TOTAL		
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	Sur immobilisations incorporelles		
	Sur immobilisations corporelles		
	Sur immobilisations financières		
	Sur stocks et en-cours		
	Sur comptes clients		
	Autres provisions pour dépréciation		
TOTAL			

## DÉTAIL DES RÉINTÉGRATIONS ET DÉDUCTIONS DIVERSES

Annexe 2033-B  
Cadre B

RÉINTÉGRATIONS		DÉDUCTIONS	
TOTAL 330		TOTAL 350	

Désignation de l'entreprise: <b>ASS Ecole de Production Industrie S&amp;L</b>		Néant	
Exercice ouvert le: <b>0 1 0 9 2 0 2 3</b>		et clos le: <b>3 1 0 8 2 0 2 4</b>	
<b>DÉCLARATION DES EFFECTIFS (Hors CVAE)</b>			
Effectif moyen du personnel :		376	4
Dont apprentis		657	
Dont handicapés		651	
Effectifs affectés à l'activité artisanale		861	
<b>CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE</b>			
<b>I - Chiffre d'affaires de référence CVAE</b>			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises		108	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées		118	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		119	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges		105	
<b>TOTAL 1</b>		106	
<b>II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée</b>			
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		115	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		143	
Subventions d'exploitation reçues		113	
Variation positive des stocks		111	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée		116	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		153	
<b>TOTAL 2</b>		144	
<b>III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée <sup>(1)</sup></b>			
Achats		121	
Variation négative des stocks		145	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances		125	
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		146	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée		133	
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		148	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée		128	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		135	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		150	
<b>TOTAL 3</b>		152	
<b>IV - Valeur ajoutée produite</b>			
Calcul de la valeur ajoutée (total 1 + total 2 - total 3)		137	
<b>V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises</b>			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaire n°s 1329-AC et 1329-DEF).		117	0
<b>Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE</b>			
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre.			
Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE			
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case		020	
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)	022	Effectifs au sens de la CVAE *	023
Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI)		026	
Période de référence	024	160	
Date de cessation			
(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128.			

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait  
détenant directement au moins 10 % du capital de la société)



(1)

Néant ☒ \*

Exercice clos le 3 1 0 8 2 0 2 4

SIREN 8 2 8 6 7 3 6 6 5

Dénomination de l'entreprise ASS Ecole de Production Industrie S&amp;L

Adresse (voie) 75 Grande Rue Saint Cosme

Code postal 71100

Ville CHALON SUR SAONE

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	901		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	902	
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	903		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	904	

**I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :**

Forme juridique  Dénomination   
N° SIREN (si société établie en France)  % de détention  Nb de parts ou actions   
Adresse : N°  Voie   
Code Postal  Commune  Pays

Forme juridique  Dénomination   
N° SIREN (si société établie en France)  % de détention  Nb de parts ou actions   
Adresse : N°  Voie   
Code Postal  Commune  Pays

Forme juridique  Dénomination   
N° SIREN (si société établie en France)  % de détention  Nb de parts ou actions   
Adresse : N°  Voie   
Code Postal  Commune  Pays

Forme juridique  Dénomination   
N° SIREN (si société établie en France)  % de détention  Nb de parts ou actions   
Adresse : N°  Voie   
Code Postal  Commune  Pays

**II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :**

Titre (2)  Nom patronymique  Nom(s)   
Nom marital  % de détention  Nb de parts ou actions   
Naissance : Date  N° Département  Commune  Pays   
Adresse : N°  Voie   
Code Postal  Commune  Pays

Titre (2)  Nom patronymique  Nom(s)   
Nom marital  % de détention  Nb de parts ou actions   
Naissance : Date  N° Département  Commune  Pays   
Adresse : N°  Voie   
Code Postal  Commune  Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Indiquer : M. pour Monsieur, MME pour Madame.

\* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait dont la société détient directement au moins 10 % du capital)

1	
	1

(1)

Néant ☒ \*

Exercice clos le 3 1 0 8 2 0 2 4

SIREN

8 2 8 6 7 3 6 6 5

Dénomination de l'entreprise ASS Ecole de Production Industrie S&L

Adresse (voie) 75 Grande Rue Saint Cosme

Code postal 71100

Ville

CHALON SUR SAONE

I - NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE :

905

Forme juridique  Dénomination   
 N° SIREN (si société établie en France)  % de détention   
 Adresse : N°  Voie   
 Code Postal  Commune  Pays

Forme juridique  Dénomination   
 N° SIREN (si société établie en France)  % de détention   
 Adresse : N°  Voie   
 Code Postal  Commune  Pays

Forme juridique  Dénomination   
 N° SIREN (si société établie en France)  % de détention   
 Adresse : N°  Voie   
 Code Postal  Commune  Pays

Forme juridique  Dénomination   
 N° SIREN (si société établie en France)  % de détention   
 Adresse : N°  Voie   
 Code Postal  Commune  Pays

Forme juridique  Dénomination   
 N° SIREN (si société établie en France)  % de détention   
 Adresse : N°  Voie   
 Code Postal  Commune  Pays

Forme juridique  Dénomination   
 N° SIREN (si société établie en France)  % de détention   
 Adresse : N°  Voie   
 Code Postal  Commune  Pays

Forme juridique  Dénomination   
 N° SIREN (si société établie en France)  % de détention   
 Adresse : N°  Voie   
 Code Postal  Commune  Pays

Forme juridique  Dénomination   
 N° SIREN (si société établie en France)  % de détention   
 Adresse : N°  Voie   
 Code Postal  Commune  Pays

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

\* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice 2033-NOT-SD.